

SERVIAGOSTO S.A.

RUC:179196617001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresado en dólares)

ACTIVOS:

Caja-Bancos	A	23,004.74
Inversiones	B	1,021.99
Cuentas y Documentos por Cobrar	C	52,649.82
Impuestos Anticipados	D	32,985.08
Inventarios	E	11,901.37
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		121,563.00
ACTIVO FIJO	F	
Muebles y Enseres		282.60
Equipos Oficina		6,894.40
Equipos Computación		2,727.15
Vehículos		467,412.57
(-) Depreciación Acumulada		-138,074.70
TOTAL ACTIVOS FIJOS		339,242.02
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
Anticipos Proveedores-Funcionarios	G	15,488.79
TOTAL ACTIVOS		476,293.81

VISTO BUENO:

REVISADO POR:

SR. MENTOR ISAC ABRIL PARRA
PRESIDENTE

SRA. JOHANNA DE LOS ANGELES ROMERO C.
GERENTE GENERAL

REVISADO POR:

ES CONFORME:

SR. FREDY GUSTAVO QUINTEROS
COMISARIO

DR. J. ALONSO ANDRANGO O.
C.P.A

SERVIAGOSTO S.A.
RUC:179196617001

ESTADO DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en dólares)

PASIVOS:

Sobregiros Bancarios	H		2.206,72
Cuentas y documentos por pagar proveedores	I		21.373,55
Con la Administración Tributaria	J		3.523,47
Con el I.E.S.S	K		1.549,60
Participación 15% Trabajadores	L		1.012,41
Otros	M		171.008,50
TOTAL PASIVO CORRIENTE			200.674,25
LARGO PLAZO	N		
Otros Pasivos No corrientes			238.174,44
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			238.174,44
PATRIMONIO	O		
Capital Social			810,00
Reservas			32.332,38
Resultados años anteriores			0,00
Utilidad líquida del ejercicio			4.302,74
TOTAL PATRIMONIO			37.445,12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			476.293,81

SERVIAGOSTO S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS DEL 1ro ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017
 (Expresado en dólares)

INGRESOS OPERACIONALES				-391.241,41
ING. POR E.M.O.P TARIFA 0%		0,00		
ING POR VENTAS TARIFA 12%		-24.933,41		

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			-24.933,41	
COSTO MERCADERIA				
CV:COSTO VENTAS		20.575,27		

TOTAL COSTO MERCADERIA			20.575,27	
				-4.358,14
INGRESOS DE UNIDADES CIA				-380.650,61
PRODUCCION UNDS CIA		-311.960,61		
INGRESOS COMPENSACION		-35.000,00		
INGRESOS POR SUBSIDIO UNDS		-15.000,00		
INGRESOS CUOTAS ADMINISTRACION		-18.690,00		

TOTAL INGRESOS DE UNIDADES CIA				
OTROS INGRESOS				
MULTAS CHOFERES		-6.214,60		
MULTAS RELOJ		-18,06		

TOTAL OTROS INGRESOS				-6.232,66

0,00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A.-) CAJA

<u>Detalle</u>	<u>Nota</u>	<u>Valor</u>
CAJA	1	100,00
BANCOS	2	22.904,74
Suman		23.004,74

1. Fondos asignados a la Sra. Sonia Almeida para gastos emergentes.
2. Saldo contable debidamente conciliado, corresponde al Banco de Loja

B.-) INVERSIONES

Valores que se entrega al Banco Pichincha como Inversiones

<u>Detalle</u>	<u>Nota</u>	<u>Valor</u>
Inversion 1 Plazo fijo 30 dias	1	1.021,99
Suman		1.021,99

- B.1) Inversión que se va renovando cada mes, con los intereses respectivos, la tasa de rendimiento es 1,25%

C.-) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	1	51.391,32
INTERES POR COBRAR	2	140,00
CUENTAS POR COBRAR POR MERCADERIA	3	1.118,50
Suman		52.649,82

C.1 Detalle de clientes

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
WILMA REGALDO	155,08
MENTOR ABRIL	1.077,00
EDGAR MARTINEZ	120,37
JUAN REA	1.570,00
DIEGO CASTILLO	131,00
MARCELO SANGUCHO	300,00
JYMMI AULESTIA	56,00
FABRICIO TOAQUIZA	20,00
EMOP Y EVERGLADS	47.961,87
Suman	51.391,32

C2) Saldos por cobrar por Interés en Prestamos:

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
ORLANDO ORTA	25,00
LUIS PALLASCO	12,00
DIEGO CASTILLO	72,00
JYMMI AULESTIA	25,00
LUIS ESTRADA	6,00
SUMAN	140,00

C3) Saldos por cobrar por la Venta de Mercadería

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>
EDGAR MARTINEZ	86,00
JOSE VERDESOTO	885,00
RAFAEL NAVARRO	147,50
Suman	1.118,50

D.-) IMPUESTOS ANTICIPADOS

Desglosados así:

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
ANTICIPO IMPUESTO a la RENTA	1	5,113.68
CREDITO TRIBUTARIO RETENCIONES EN LA FUENTE	2	20,137.66
CREDITO IVA	3	7733.74
Suman		32,985.08

Q1.-Valor que debe ser considerado en la declaración del impuesto a la Renta que se debe informar al SRI hasta el 22 Abril del 2018

D2.- Este valor representa lo que la EMOP efectuó la retención por los pagos con factura entregados la CIA, de igual forma se debe considerar en el Impuesto a la renta que se debe declarar hasta el 22 Abril del 2018.

D3. Credito tributario

E.-) INVENTARIO –MERCADERIA

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2017 es como sigue:

<u>DETALLE</u>	<u>COSTO TOTAL</u>
LLANTAS	5,326.03
ACEITES	2,555.00
CAMISAS	1,269.00
FILTROS	2,058.05
ADITIVOS	352.50
BATERIA	340.79
Suman	11,901.37

F.-) ACTIVOS FIJOS

Según el Estado Financiero al 31 diciembre del 2016 es como sigue:

	HISTORICO	ACUMULADA	LIBROS
MUEBLES Y ENSERES	441.56	-158.96	282.60
EUQUIPOS DE OFICINA	7,281.08	-386.68	6,894.40
EQUIPOS COMPUTACION	6,014.27	-3,287.12	2,727.15
VEHICULOS:			
VEHICULOS ANTIGUOS	99,500.00	-67,019.25	32,480.75
1 VEHICULO ADQUIRIDO-	45,000.00		45,000.00
4 VEHICULOS NUEVOS	407,857.12	-156,000.00	251,857.12
TOTAL ACTIVOS FIJOS	566,094.03	-226,852.01	339,242.02

Nota: Para el año 2017 se procedió a realizar la depreciación de:

Cada Unidad tiene un costo de US 101.964,28

Se considera Valor residual 41.964,28

Valor a Depreciar 60.000,00 x 20% = 12.000 ANUAL

Como son 4 vehículos su depreciación es de Año 2017 = Us 48.000, Año 2016 =US

48.000,Año 2015=US 48.000+12.000 AÑO 2014=156.000

G.-) OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

Valores entregados a proveedores y funcionarios como anticipo para gastos :

<u>NOMBRES</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
ESTACION SERVICIO PRIMAX	1	2.995,07
ALIANZA SEGUROS	2	12.393,72
JHOANNA ROMERO	3	100,00
Suman		15.488,79

G1) Anticipo para consumo de Combustible de las Unidades de la Compañía-Socios

G2) Valor por descontar a socios en planillas

G3) Anticipo para Gastos

H.-) BANCOS-SOBREGIROS OCACIONALES

-Valor que corresponde a saldos contables y debidamente conciliados al 31 de diciembre 2017.

<u>Detalle</u>	<u>VALOR</u>
BANCO DEL PICHINCHA	2,206.60
Suman	2,206.60

I.-) CUENTAS PÒR PAGAR-PROVEEDORES

<u>Nombre Proveedor</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
TECNILLANTA	1	4.334,78
WILMA REGALADO-TECNILLANTA	1	130,08
JOSE VERDESOTO-TECNILLANTA	1	422,73
MIGUEL ARIAS-TECNILLANTA	1	161,75
ECONOMIC	1	1.039,41
ALIANZA SEGUROS	1	3.808,38
LUIS PEÑAHERRERA	1	481,03
PRODUCCION UND 05	2	2.382,65
RAUL LLANO	1	1.354,00
MILTON AGUILERA	1	428,30
ALONSO ANDRANGO	1	500,40
IMPEDI	1	157,96
LUIS MAIGUA-MAQUITA	3	569,43
GONZALO AYMARA-MAQUITA	3	1.221,14
MENTOR ABRIL-MAQUITA	3	248,45
EDGAR MARTINES-MAQUITA	3	97,78
RODRIGO IÑAQUIZA-MAQUITA	3	310,59
JOSE VERA-MAQUITA	3	270,47
MIGUEL HIDALGO-MAQUITA	3	503,57
JOSE ORTIZ-MAQUITA	3	35,00
RAFAEL GUAMUSIG-MAQUITA	3	103,15
WILSON JARAMILLO-MAQUITA	3	25,75
SUELDOS MES DE DICIEMBRE	4	2.786,77
Suman		21.373,57

I1.) Saldo por pagar a proveedores la adquisición de mercadería o prestación servicios a la Cia. Cía.:

I2.) Saldo por pagar Und 05

I3.) Valores descontados a Socios por Prestamos a Maquita Cusunchi.

I4.) Sueldos por pagar a empleados mes diciembre

J.-) IMPUESTOS POR PAGAR

<u>DETALLE</u>	<u>Nota</u>	<u>VALOR</u>
IVA EN VENTAS 12%	1	314,29
RETENCIONES IVA 12%	1	203,70
RETENCIONES FUENTE IMPUESTO RENTA	1	1,496.83
IMPUESTO RENTA POR PAGAR AÑO 2017	2	1,508.65
Suman		3,523.47

1.-Valores que corresponden a retenciones del Iva y del Impuesto renta efectuadas a nuestros proveedores, las cuales se cancelan hasta el 22 de Enero 2018

2.-Corresponde a ultima cuota del Impuesto Renta año 2017

K.-) APORTES POR PAGAR AL IESS

Corresponden a los aportes individuales del personal y los aportes patronales por el mes de Diciembre 2017, así como las planillas de préstamos quirografarios e hipotecarios

	VALOR
PLANILLA DE APORTES	1,304.38
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	245.22
Suman	1,549.60

Nota: La planillas de Aportes y Préstamos Quirografarios del mes de Diciembre se canceló el 15 de Enero del 2018

L.) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

El cálculo del 15% por un valor de US 1.012.41, se debe cancelar a los trabajadores que laboraron del 1º Enero al 31 Diciembre 2017

M.-) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

RESUMEN:

	<u>DETALLE</u>	<u>NOTA</u>	<u>VALOR</u>
ANTICIPO SOCIOS		1	5,200.00
ANTICIPO FONDO ARTICULADO		2	165,808.50
Suman			171,008.50

M1- Ahorro de socios

<u>NOMBRES</u>	<u>VALOR</u>	
WILMA REGALADO	200.00	
LUIS QUISHPE	200.00	
LUIS MAIGUA	200.00	
GONZALO AYMARA	200.00	
MENTOR ABRIL	200.00	
EDGAR MARTINEZ	200.00	
JESUS ROSERO	200.00	
JOSE VERDEZOTO	200.00	
RODRIGO IÑAQUIZA	200.00	
JOSE VERA	200.00	
ANDRES VACA	500.00	
GUSTAVO QUINTEROS	300.00	
WILBER INGA	400.00	
JHOANNA ROMERO	200.00	
MIGUEL HIDALGO	200.00	
DARIO CEVALLOS	300.00	
JOSE MIGUEL ARIAS	200.00	
WILSON JARAMILLO	200.00	
RAFAEL NAVARRO	500.00	
JOSE ORTIZ	200.00	
RAFAEL GUAMUSIG	200.00	
Suman	<table border="1"><tr><td>5,200.00</td></tr></table>	5,200.00
5,200.00		

M2) Valor entregado por los socios para compra articulado

<u>NOMBRES</u>	VALOR
WILMA REGALADO	11,650.00
LUIS QUISHPE	11,650.00
LUIS MAIGUA	11,650.00
GONZALO AYMARA	11,650.00
MENTOR ABRIL	11,650.00
EDGAR MARTINEZ	11,650.00
JESUS ROSERO	11,650.00
JOSE VERDEZOTO	11,650.00
RODRIGO IÑAQUIZA	11,650.00
JOSE VERA	11,650.00
ANDRES VACA	11,650.00
GUSTAVO QUINTEROS	11,650.00
WILBER INGA	11,650.00
JHOANNA ROMERO	11,600.00
MIGUEL HIDALGO	11,650.00
DARIO CEVALLOS	11,650.00
JOSE MIGUEL ARIAS	11,650.00
WILSON JARAMILLO	11,650.00
RAFAEL NAVARRO	11,650.00
JOSE ORTIZ	11,700.00
RAFAEL GUAMUSIG	11,650.00
UNIDAD 04	5,985.00
UNIDAD 05	5,205.00
UNIDAD 10	6,005.00
UNIDAD 21	1,200.00
UNIDAD 22	1,900.00
UNIDAD 23	6,015.00
Suman	270,960.00
1ER Abono el 12 Febrero 2014 Mediante Transferencia Bancaria	105,151.50
Saldo por Pagar Articulados	165,808.50

N.) PASIVO NO CORRIENTE

Porción a Largo plazo y están desglosadas de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR PRODUCCION UNDS	1	153.270,00
INGRESOS DIFERIDOS	2	38.153,97
PRODUCCION UNDS CIA AÑO 2017	3	16.340,67
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4	30.410,00
Suman		238.174,64

N3.-Valor que corresponde al Producción Unds año 2017- Us 76.420,00 y Us 76,850,00

N2.-Ingresos por varios conceptos

N3.- Producción Unds Cia 2017

N4.-Valores Año 2014

O.- PATRIMONIO:

Compuesto de la siguiente manera:

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVAS	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO
Aporte Socios 27*30 c/u	810,00			
Reservas años anteriores		32.332,38		
Utilidades años anteriores			0,00	
Utilidad Gravable 2014				6749,39
15% Participación Trabajadores				-1012,41
25% Impuesto renta				-1434,25
Utilidad Liquida del Ejercicio	810,00	32.332,38	0,00	4.302,73
Total Patrimonio				37.445,11

SERVIAGOSTO S.A

ESTADOS DE FLUJOS DE CAJA

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017

METODO DIRECTO

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Efectivo recibido de clientes	343.710,91	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	348.474,12	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-4.763,21

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Retiro Inversion Plazo Fijo Banco Pichincha	4.990,37	
Compra de un Telefono y CPU	-1.012,40	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION		3.977,97

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Pago Intransa	-47.113,39	
Aportes Socios	76.850,00	
Otros Ingresos	19.776,01	
Produccion Unds Cia	16.340,67	
Ahorro Fondo motor	5.200,00	
Pago Fondo Articulado	-51.600,00	
Aumento Capital	3.907,28	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		23.360,57

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Disminución hasta 31 diciembre 2017		22.575,33
Efectivo y sus equivalencias al 1ro de Enero 2017		429,41
Efectivo al final del período 31-Diciembre 2.017		23.004,74

